

四川成飞集成科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011001577号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**四川成飞集成科技股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 四川成飞集成科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024] 0011001577 号

四川成飞集成科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了四川成飞集成科技股份有限公司（以下简称成飞集成）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月18日签发了大华审字[2024] 0011000762号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就成飞集成编制的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是成飞集成管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计成飞集成2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的

相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对成飞集成实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解成飞集成 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：四川成飞集成科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

龙娇

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王冬

二〇二四年三月十八日



## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初占 用资金余额	2023年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023年度占用 资金的利息 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方 及其附属企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质(经 营性往来、非 经营性往来)
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	成都飞机工业(集团)有限责 任公司	实际控制人直接控制的法 人	应收票据	1,998.14	1,045.16		1,998.14	1,045.16	销售商品	经营性往来
	成都飞机工业(集团)有限责 任公司	实际控制人直接控制的法 人	其他会计科目	2,000.00			2,000.00		销售商品	经营性往来
	成都飞机工业(集团)有限责 任公司	实际控制人直接控制的法 人	应收账款	1,655.67	8,726.57		8,256.67	2,125.58	销售商品	经营性往来
	成都飞机工业(集团)有限责 任公司	实际控制人直接控制的法 人	预付款项	35.09	364.94		289.93	110.10	水费、废料款	经营性往来
	中国航空制造技术研究院	实际控制人直接控制的其 他附属企业	应收账款	698.15	270.37		880.93	87.60	销售商品	经营性往来
	中航成飞民用飞机有限责任 公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	应收账款		711.93		476.94	234.99	销售商品	经营性往来
	中航成飞民用飞机有限责任 公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	其他会计科目		176.94			176.94	销售商品	经营性往来
	中航西安飞机工业集团股份 有限公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	应收账款		89.43			89.43	销售商品	经营性往来
	航空工业信息中心	实际控制人直接控制的其 他附属企业	预付款项	0.20				0.20	培训费	经营性往来
	北京航协认证中心有限责任 公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	预付款项	0.64	1.44		1.44	0.64	培训费	经营性往来
	成都成飞航空产业发展有限 责任公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	其他应收款	5.28				5.28	保证金	经营性往来
	成都成飞航空产业发展有限 责任公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	预付款项		21.81		18.95	2.86	采购	经营性往来
中航国际融资租赁有限公司	实际控制人直接控制的其 他附属企业	其他应收款		138.42			138.42	押金	经营性往来	

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：四川成飞集成科技股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往来 资金的利息 (如有)	2023年度偿还 累计发生金额	2023年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质(经 营性往来、非 经营性往来)
上市公司的 子公司及其 附属企业	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	控股子公司	应收票据		572.29			572.29	销售商品	经营性往来
	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	控股子公司	应收账款	1,496.87	802.82		1,144.59	1,155.11	销售商品	经营性往来
	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	控股子公司	预付款项	87.23	179.30		266.53		采购商品	经营性往来
	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	控股子公司	其他应收款	0.10		18.53	18.63		统借统贷利息	经营性往来
	四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司	控股子公司	其他会计科目		3,000.00	35.03	32.44	3,002.59	委托贷款款项	非经营性往来
	安徽吉文集成车身覆盖件有限公司	参股子公司	应收账款		93.11			93.11	销售商品	经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	成都飞机工业集团电子科技有限公司	其它关联方	应收账款	0.60	4.06		2.91	1.76	销售商品	经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	7,977.97	16,198.60	53.57	15,388.09	8,842.05		—





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围  
 审查企业会计报表、审计报告、验资报告、清算报告、资产评估报告、企业并购重组咨询服务、法律事务、企业管理咨询、其他经营活动；依法经营批准的项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；国家政策禁止和限制类项目，不得从事经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2024年03月01日

登记机关









证书编号: 110001590340  
 No. of Certificate: 110001590340  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2009 年 10 月 09日  
 Date of Issuance: 2009 年 10 月 09日



This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 龙娇  
 证书编号: 110001590340



姓名: 龙娇  
 Full name: 龙娇  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1980-11-04  
 Date of birth: 1980-11-04  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 433125198011040027  
 Identity card No.: 433125198011040027



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

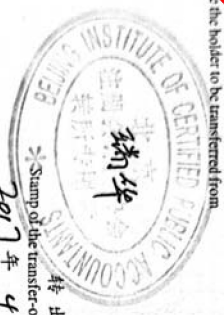
年 月 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017 年 4 月 20 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017 年 4 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 7 月 22 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020 年 7 月 22 日





证书编号: 110101301261  
No. of Certificate: 110101301261

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 16 日  
Date of Issuance: 2017 / 08 / 16

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王冬  
证书编号: 110101301261



王冬的年检二维码.png

年 月 日  
/ /



姓名: 王冬  
Full name: 王冬  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1989-12-22  
Date of birth: 1989-12-22  
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 142422198912224525  
Identity card No.: 142422198912224525



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年12月26日  
2019 / 12 / 26

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年12月26日  
2019 / 12 / 26

事务所  
CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年12月11日  
2020 / 12 / 11

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年12月11日  
2020 / 12 / 11

事务所  
CPAs